

宁夏青龙管业集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司聘请信永中和会计师事务所审计公司 2020 年度财务报告，审计了公司 2020 年 12 月 31 日的资产负债表、2020 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注，审计认为，公司的财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量，并出具 XYZH/2021YCAA10240 号标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2020 年	2019 年	同比增减
营业总收入（万元）	206,417.21	199,923.62	3.25%
利润总额（万元）	20,316.51	19,942.21	1.88%
净利润（万元）	17,673.06	15,876.96	11.31%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,746.60	15,683.99	6.78%
每股收益（元/股）	0.4999	0.4682	6.78%
加权平均净资产收益率	8.29%	8.10%	2.35%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	10,050.98	35,069.39	-71.34%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3000	1.0469	-71.34%
总资产（万元）	365,531.19	356,108.75	2.65%
资产负债率	39.68%	42.51%	-6.66%
股东权益	220,494.09	204,711.62	7.71%
归属于上市公司股东的股东权益（万元）	209,733.13	196,941.22	6.50%
股本（万元）	33,499.20	33,499.20	0.00%
每股净资产（元/股）	6.261	5.879	6.50%

报告期内，营业总收入较上年增长 3.25%；归属于上市公司股东的净利润同比增加 6.78%，每股收益同比增加 6.78%，本期营业收入较上年基本持平。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 71.34%，主要系本年购买材料、员工工资以及应交税费支付的现金较去年增加。

报告期内，总资产较上年增加 2.65%，归属于上市公司股东的所有者权益、每股净资产较上年增加 6.50%，较上年略有增长。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产、负债和净资产情况：

1、资产构成及变动情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 365,531.19 万元，比年初 356,108.75 万元，增加 9,422.44 元，增幅 2.65%，主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		比重 增减
	金 额	占总资产比例	金 额	占总资产比例	
货币资金	50,676.14	13.86%	51,583.38	14.49%	-0.63%
应收票据	5,047.57	1.38%	5,972.07	1.68%	-0.30%
应收账款	96,721.40	26.46%	93,415.80	26.23%	0.23%
预付账款	4,636.25	1.27%	5,861.05	1.65%	-0.38%
其他应收款	6,192.46	1.69%	5,506.50	1.55%	0.14%
存货	69,355.97	18.97%	57,531.13	16.16%	2.81%
其他流动资产	11,155.82	3.05%	9,353.82	2.63%	0.42%
流动资产合计	243,809.01	66.70%	231,022.64	64.87%	1.83%
发放贷款及垫款	5,784.68	1.58%	7,090.03	1.99%	-0.41%
其他非流动金融资产	15,922.36	4.36%	16,506.65	4.64%	-0.28%
债权投资	3,165.31	0.87%	13,290.36	3.73%	-2.86%
长期应收款	292.69	0.08%	381.28	0.11%	-0.03%
长期股权投资	1,465.74	0.40%		0.00%	0.40%
投资性房地产	9,214.30	2.52%	8,538.62	2.40%	0.12%
固定资产	48,715.61	13.33%	47,098.05	13.23%	0.10%
在建工程	7,026.61	1.92%	2,982.39	0.84%	1.08%
无形资产	16,351.84	4.47%	15,947.78	4.48%	-0.01%
商誉	8,946.67	2.45%	8,946.67	2.51%	-0.06%
递延所得税资产	4,514.00	1.23%	3,570.16	1.00%	0.23%
非流动资产合计	121,722.18	33.30%	125,086.11	35.13%	-1.83%
资产总计	365,531.19	100.00%	356,108.75	100.00%	0.00%

主要变动原因：

2020 年年末流动资产总额 243,809.01 万元，比上年末 231,022.64 增加 12,786.37 万元，增幅 5.53%，主要是应收账款、其他应收款、存货增加所致。

报告期末存货比上年增加 20.55%，原因是报告期原材料增加所致。

报告期末债权投资比上年减少 76.18%，原因是报告期内收回了债权投资本金及利息所致；

报告期末在建工程比上年增长 135.60%，主要原因是报告期新建生产线尚未完工所致。

报告期末递延所得税资产比上年增加 26.44%，原因是报告期内因计提坏账准备、公允价值变动等形成的递延所得税资产增加所致；

2、负债结构及变动原因分析

2020 年年末负债总额 145,037.11 万元，比年初 151,397.13 万元减少 6,360.02 万元，减幅 4.20%。

(1) 负债结构

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		比重 增减
	金额	占负债比例	金额	占负债比例	
短期借款	26,025.64	17.94%	41,000.00	27.08%	-9.14%
应付票据	1,858.00	1.28%	3,500.00	2.31%	-1.03%
应付账款	38,695.59	26.68%	31,313.69	20.68%	6.00%
预收账款			42,015.57	27.75%	-27.75%
合同负责	35,647.03	24.58%			24.58%
应付职工薪酬	8,220.02	5.67%	7,975.50	5.27%	0.40%
应交税费	8,091.87	5.58%	6,994.09	4.62%	0.96%
其他应付款	15,458.79	10.66%	8,453.32	5.58%	5.08%
一年内到期的非流动负债	1,878.69	1.30%	2,028.01	1.34%	-0.04%
流动负债合计	135,857.63	93.67%	143,280.18	94.64%	-0.97%
长期借款	3,000.00	2.07%			2.07%
长期应付款	730.01	0.50%	2,367.80	1.56%	-1.06%
递延收益	2,946.62	2.03%	3,154.82	2.08%	-0.05%
递延所得税负债	2,502.84	1.73%	2,594.33	1.71%	0.02%
非流动负债合计	9,179.47	6.33%	8,116.95	5.36%	0.97%
负债总计	145,037.11	100.00%	151,397.13	100.00%	0.00%

(2) 主要变动原因

报告期末短期借款比上年减少 36.52%，主要原因是银行借款减少所致。

报告期末应付票据比上年减少 46.91%，主要原因是材料采购支付的银行承兑票据减少所致。

报告期末其他应付款比上年增加 82.87%，主要原因是本报告期外部单位往来款增加所致。

报告期末长期应付款比上年减少 69.17%，主要原因是本年按期支付融资租赁款所致。

3、净资产

2020 年年末归属于上市公司股东的所有者权益为 209,733.13 万元，比年初的 196,941.22 万元，增加 12,791.91 万元，增幅 6.50%，主要原因是报告期盈利所致。

(二) 经营成果：

2020 年实现营业总收入 206,417.21 万元，比上年增长 3.25%，主要原因是本期完成合同收入增加所致。

本期实现净利润 17,673.06 万元，比上年同期增长 11.31%，其中：归属于上市公司股东的净利润为 16,746.60 万元，同比增长 6.78%，较上年略有增长。

单位：万元

项 目	2020 年金额		2019 年金额	
主营业务收入	205,369.75		199,040.43	
其他业务收入	716.10		552.41	
利息收入	331.36		330.78	
合计	206,417.21		199,923.62	
主营业务成本	151,924.70		129,291.97	
其他业务成本	380.26		327.18	
合计	152,304.96		129,619.15	
项 目	2020 年金额		2019 年金额	
	营业总收入	营业成本	营业总收入	营业成本
混凝土管材	107,213.64	75,585.97	131,140.86	80,281.74
塑料管材	72,309.71	59,091.58	61,049.00	45,195.61
设计咨询	25,846.40	17,247.14	6,850.57	3,814.62
其他业务	716.1	380.27	552.41	327.18
利息收入	331.36		330.78	
合计	206,417.21	152,304.96	199,923.62	129,619.15

2020 年度，公司管道业务毛利率为 24.98%，比上年管道业务毛利率 34.71% 下降 -9.73%，主要原因是本报告期根据新收入准则，将原计入销售费用与合同直接相关的运输及安装成本费用计入营业成本。

2020 年度，公司期间费用总额为 33,070.38 万元，同比减少 12,572.31 万元，减少了 27.55%；期间费用占营业收入的比重为 16.47%，本年比上年比重减少 6.82%，主要因本年产

品销售运费等因合同履行相关支出在营业成本项目列报所致。

（三）现金流量情况：

2020 年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	217,978.54	199,673.25	9.17%
经营活动现金流出小计	207,927.56	164,603.86	26.32%
经营活动产生的现金流量净额	10,050.98	35,069.39	-71.34%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	22,202.55	96,553.01	-77.00%
投资活动现金流出小计	17,847.02	107,850.64	-83.45%
投资活动产生的现金流量净额	4,355.53	-11,297.62	138.55%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	38,950.33	74,633.72	-47.81%
筹资活动现金流出小计	55,508.30	70,169.57	-20.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,557.98	4,464.15	-470.91%
四、现金及现金等价物净增加额	-2,151.47	28,235.91	-107.62%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 71.34%，主要原因是报告期购买材料、员工工资以及应交税费支付的现金较去年增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增加 138.55%，主要原因是上年收购子公司支付的现金较多。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 470.91%，主要原因是报告期内取得借款收到的现金较去年较少所致。

报告期内，现金及现金等价物净增加额同比减少 107.62%，主要原因是报告期内购买材料、员工工资及应交税费支付的现金增加，及偿还银行借款等所致。

三、主要财务指标完成情况：

（一）偿债能力指标、资产周转能力指标

1、流动比率：2020 年公司流动比率为 1.79，2019 年末的 1.61 增加 0.18，主要原因是流动资产中的应收账款、其他应收款、存货增加，流动负债中的短期借款、应付票据、合同

负债等减少所致。

2、速动比率：2020年公司速动比率为1.28，比2019年末的1.21减少0.07，主要原因是除存货以外的应收账款、其他应收款等速动资产增加。

3、资产负债率：2020年公司资产负债率为39.68%，比2019年末的42.51%下降2.83%，主要原因是银行借款、合同负债等负债减少所致。

（二）资产周转能力指标

1、应收账款周转次数：2020年应收账款周转次数为2.17次，比2019年公司应收账款周转率2.60减少0.43次，主要是销售收入增加导致应收账款增加所致。

2、存货周转次数：2020年存货周转率为2.40次，比2019年存货周转率2.34次相比基本持平。

（三）盈利能力及现金流量指标

项 目	2020 年	2019 年	同比增减
每股收益（元/股）	0.4999	0.4682	6.78%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.3677	0.3844	-4.34%
加权平均净资产收益率	8.29%	8.10%	2.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.06%	6.65%	-8.87%
经营活动产生的现金流量净额	10,050.98	35,069.39	-71.34%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3000	1.0469	-71.34%

2020年度，每股收益0.4999元，较上年的0.4682元增长6.78%，净资产收益率较上年上涨了0.19个百分点。

2021年公司将继续开拓新业务，增加市场份额，扩大销售。改进技术和设备效率，降低成本费用，提高库存周转率，加强应收账款的管理力度，提升盈利能力。

宁夏青龙管业集团股份有限公司

2021年4月26日